

Vereniging De Zaanse Molen**Begroting 2024**

	2023	2023	2023	2024	
	<i>begroting</i>	<i>werkelijk tm juni</i>	<i>verwachting o.b.v. sep</i>	<i>begroting</i>	
	€	€	€	€	
Opbrengsten					
A : Baten					
Subsidies	80.000	59.860	84.000	84.000	
Contributies		95.590	100.000	110.000	
Overige baten	245.000	154.219	293.440	305.030	
Giften en donaties	140.000	4.797	15.000	20.000	
Fondsenwerving				55.000	
Resultaat Stichting Wind Molen Compagnie (90%) van voorgaand boekjaar			6.560	173.499	
<i>totaal baten</i>	465.000	314.466	499.000	747.529	
B : Opbrengsten exploitatie, locaties en projecten	850.000	451.231	1.015.000	1.118.651	
<i>totaal opbrengsten exploitatie</i>	850.000	451.231	1.015.000	1.118.651	
C : Overige opbrengsten					
Incidentele baten en lasten	82.500	74.000	90.000	0	
<i>totaal overige opbrengsten</i>	82.500	74.000	90.000	0	
<i>(B + C)</i>	<i>subtotaal opbrengsten projecten en overig</i>	932.500	525.231	1.105.000	1.118.651
Totaal Opbrengsten (A + B +C)	1.397.500	839.697	1.604.000	1.866.180	

Vereniging De Zaanse Molen**Begroting 2024**

	2023	2023	2023	2024		
	<i>begroting</i>	<i>werkelijk tm juni</i>	<i>verwachting</i>	<i>begroting</i>		
	€	€	€	€		
UITGAVEN						
Organisatie						
personeelskosten	-150.000	-50.399	-242.570	-249.847		
afschrijvingen	-265.000	-132.501	-275.000	-290.000		
	-415.000	-182.900	-517.570	-539.847		
Algemene kosten						
verenigingskosten	-422.400	-27.436	-60.000	-80.000		
Bedrijfsvoering						
Verzekeringen molens + museum		-61.975	-130.000	-134.420		
Advieskosten		-21.011	-45.000	-125.000		
Overige bedrijfsvoering		-56.825	-105.000	-140.000		
Huur		-7.710	-25.000	-37.000		
	-422.400	-174.957	-365.000	-516.420		
Rente en provisie	-16.425	-6.692	-15.000	-15.510		
Totaal organisatie	-853.825	-364.549	-897.570	-1.071.777		
		totaal organisatie	-897.570	-1.071.777		
		Totaal specificatie exploitatie & locaties	-487.430	-794.403		
Totaal kosten	-1.313.975	-603.838	-1.385.000	-1.866.180		
voorziening instandhouding molens	-130.000	-76.500	-153.000	0		
ten laste- of ten gunste van de Algemene Reserve (additionele projecten)				50.000		
Totaal kosten	-1.443.975	-680.338	-1.538.000	-1.866.180		
Resultaat						
		Totaal inkomsten (pagina 1)	1.397.500	839.697	1.604.000	1.866.180
		Totaal kosten (pagina 2)	-1.443.975	-603.838	-1.538.000	-1.866.180
		Totaal resultaat	-46.475	235.859	66.000	0

Vereniging De Zaanse Molen**Begroting 2023**

	2023 begroting €	2023 werkelijk tm juni €	2023 verwachting o.b.v. sep €	2024 begroting €
Specificatie exploitatie, locaties, projecten				
Specificatie exploitatie				
Onderhoudskosten		-107.613	-160.000	-425.000
Personeelskosten		-44.126	-92.430	-95.203
Overige kosten		-44.426	-100.000	-103.000
Totaal kosten exploitatie		-196.165	-352.430	-623.203
Opbrengsten exploitatie (entreegelden, winkel- en huuropbrengsten)		443.360	1.000.000	1.103.186
Totaal resultaat exploitatie		247.195	647.570	479.983
Specificatie locaties				
Onderhoudskosten		-24.382	-95.000	-130.000
Personeelskosten		0	0	0
Overige kosten		-18.742	-40.000	-41.200
Totaal kosten Locaties		-43.124	-135.000	-171.200
Inkomsten locaties (huur)		7.871	15.000	15.465
Totaal resultaat Locaties		-35.253	-120.000	-155.735
Specificatie projecten				
Kosten 100-jarig bestaan t.l.v. alg. reserve				-50.000
Inkomsten 100-jarig bestaan				0
	0	0	0	-50.000
totaal kosten	-460.150	-239.289	-487.430	-794.403
totaal opbrengsten	850.000	451.231	1.015.000	1.118.651
Totaal resultaat exploitatie & locaties	389.850	211.942	527.570	324.248

Algemeen

Voor het opstellen van de begroting 2024 is de verwachting voor 2023 als uitgangspunt gebruikt. Deze verwachting is gebaseerd op de cijfers tot en met het 2e kwartaal en vervolgens vertaald naar een eindejaar prognose. Vervolgens is de begroting voor 2024 opgesteld.

Presentatie begroting:

- De eerste kolom is de begroting van het lopende jaar*;
- De tweede kolom zijn de opgestelde halfjaarcijfers van het lopende jaar;
- De derde kolom is de voorziene uitkomst van het lopende jaar, zoals we die verwachten medio het 2^{de} kwartaal;
- De vierde kolom is de begroting 2024.

Algemene uitgangspunten:

De volgende uitgangspunten zijn verwerkt in de begroting:

- De begroting 2024 wordt opgesteld op € 0.-, waarbij er geen begrotingstekort of overschot is;
- Strategisch inzetten van de rekenen van het vermogen van € 50.000,- dat wordt geormerkt voor de opzet van het 100-jarig jubileum De Zaanse Molen in 2025;
- Vaste lasten en uitgaven worden globaal geïndexeerd met 3,4%, op basis van het indexatiegetal 2023 van het CPB;
- Inkomstengroei uit exploitatie en fondsenwerving;
- Ticketprijzen van de exploitatiemolens en museum worden verhoogd met ca. 10%, op basis van de geldende inflatie en indexatie;
- Hoogte contributie wordt nominaal verhoogd met 2,50 EUR en daarmee aangepast aan de geldende indexaties van afgelopen jaren.

N.B:

De begroting van 2024 is defensief begroot. 2023 was met de nasleep van corona het eerste jaar dat er weer een heel boekjaar inkomsten zijn gegenereerd. De verwachting van 2023 is dan ook als basisuitgangspunt gehanteerd voor de begroting van 2024. Voor sommige posten wordt hiervan afgeweken. Wanneer dit substantieel is wordt dit toegelicht.

**Er is een stelselwijziging doorgevoerd in de begroting ten opzichte van 2023. De voornaamste wijziging is dat er een specificatie is opgesteld ten aanzien van de exploitatie, locaties en projecten. Om de begroting van 2023 te kunnen koppelen aan het nieuwe model van 2024, is deze omgevormd.*

Opbrengsten

A. Baten

Subsidies

Dit betreft de post Subsidie instandhouding molens (SIM). De SIM is een 6-jarige subsidie en loopt tot en met 2024.

Contributies

Dit zijn de inkomsten die de vereniging ontvangt uit de lidmaatschappen.

Overige Baten

Door de stelselwijziging zijn de overige baten verminderd met de opbrengst van de WMC. Deze wordt nu apart getoond onder resultaat Stichting WMC (90%) van voorgaand boekjaar.

De overige baten omvat het volgende: De vereniging genereert inkomsten door het verhuren van molens en door de verkoop van goederen in de winkel. Evenals activiteiten t.b.v. educatie. De verhuur van molens worden jaarlijks geïndexeerd. Voor 2024 zijn deze overige baten begroot met 3,4% indexatie.

Giften en Donaties

Dit zijn inkomsten uit giften van leden en mogelijk ook van niet-leden. Dit kunnen eenmalige giften zijn of terugkerende donaties.

Fondsenwerving

In 2024 start er een fondsenwervingsprogramma, deze dient inkomsten uit giften en donaties te verhogen.

Resultaat Stichting Wind Molen Compagnie

Stichting Wind Molen Compagnie draagt na afloop van ieder boekjaar 90% van het resultaat af aan Vereniging De Zaanse Molen. Dit bedrag is substantieel hoger dan voorgaand jaar, doordat de verwachting is dat in het huidige boekjaar de inkomsten weer op niveau komen van voor corona.

B. Opbrengsten exploitatie & locaties

Betreft de totale opbrengsten uit de exploitatie, te weten de entreegelden plus verkoop van souvenirs in de molens en het museum.

C. Overige opbrengsten

Incidentele Baten en Lasten

Dit zijn inkomsten uit incidentele subsidies, zoals die voor het "Ketelhuis". Dit zijn subsidies die niet regelmatig worden ontvangen en die zijn bedoeld voor specifieke projecten of doeleinden.

Uitgaven

Organisatie

Personeelskosten

Doorbelasting van kosten van medewerkers van Stichting Wind Molen Compagnie aan De Zaanse Molen. Het betreft personeelskosten die voor algemene werkzaamheden verricht zijn (niet direct te alloceren aan de exploitatie van het museum). De betreffende medewerkers worden verenigingsbreed ingezet.

Afschrijvingen

Betreft waardevermindering van de Activa.

Algemene kosten

Verenigingskosten

Dit betreft kosten t.b.v. leden en vrijwilligers zoals de Windbrief en de vrijwilligersvergoedingen. Deze kosten gaan in 2024 substantieel omhoog omdat de inzet van vrijwilligers en daarmee de vergoeding zal stijgen.

Bedrijfsvoering

Verzekering Molens en museum

Hieronder vallen de kosten voor verzekeringen van ons erfgoed.

Advieskosten

De advies, maar ook zaken zoals accountantskosten en automatisering.

Overige bedrijfsvoering

De bedrijfsvoeringskosten stijgen substantieel. Dit betreft met name de advieskosten ten aanzien van een fondsenwervingsplan. Ook overige bedrijfsvoering kosten stijgen dermate in 2024 ten aanzien van de aanschaf en implementatie van een (CRM) ledenwerving en binding automatiseringssysteem.

Huur

Hieronder vallen huur van de depots en kantoor. De huur van het verenigingskantoor locatie "De Vrede" is een verhoging in de kosten op bedrijfsvoering.

Rente en provisie

Dit betreft rente bank en lening NRF.

Additionele projecten (ten laste/ten gunste van het resultaat)

Hier worden projecten getoond die vereniging breed worden uitgevoerd die omzet- en kostentechnisch *niet* direct te alloceren zijn aan de molens.

Voor het 100-jarig bestaan in 2025 zijn er aanvangskosten verwacht. Dit zijn additionele eenmalige kosten ten behoeve van een specifiek project en worden daarom ten laste genomen ten behoeve van de algemene reserve.

Voorziening instandhouding molens

Een financiële voorziening voor de kosten van erf-beschoeiing, wat een methode is om erosie van de waterkant te voorkomen. Deze voorziening is opgenomen in 2021 t/m 2023. De voorziening voor 2023 bedraagt €153.000 totale voorziening 2021 t/m 2023 bedraagt totaal € 565.000.

Resultaat

Betreft de totale inkomsten en uitgaven van de vereniging.

Specificatie Exploitatie, locaties, projecten

Betreft kosten die direct toe te wijzen zijn aan de exploitatie- en locatie molens.

Specificatie Exploitatie

Dit betreft de volgende molens;

- De Huisman
- De Zoeker
- Het Jonge Schaap
- De Bonte Hen
- De Kat
- De Schoolmeester
- Molenmuseum

Onderhoud

De onderhoudsbegroting van de Technische Advies Commissie is substantieel hoger in 2024. De afgelopen jaren is er onder begroot in verband met de economische omstandigheden van corona. Het is dan ook noodzakelijk om in 2024 een substantiële hogere onderhoudsbegroting voor ons erfgoed te hanteren.

Personeelskosten

Betreft personeelskosten van de exploitatie molens. De verhoging van de personeelskosten heeft te maken met de aanpassing naar een algemene arbeidsvoorwaarden regeling. Tevens met de verdeelsleutel van personeel.

Overige kosten

Betreft inkoopwaarde van de omzet, maar ook de huur van de molens, gas-water en elektra, schoonmaakkosten, kantinekosten, vrijwilligersvergoeding.

Opbrengsten

Betreft entreegelden en verkoop van souvenirs, horeca, hout & papier door de exploitatie molens. Hier is een prognose begroot van 10% meer bezoeker en verkoop.

Specificatie Locatie

Dit betreft de volgende molens;

- Het Pink
- De Poelenburg
- De Ooievaar
- De Bleke Dood
- De Koker
- Het Prinsenhof
- De Jonge Dirk

Onderhoud

De onderhoudsbegroting van de Technische Advies Commissie is eveneens voor de locaties substantieel hoger in 2024.

Kosten

Betreft de nutsvoorzieningen van de locatie molens en overige kosten.

Specificatie projecten

Hier worden projecten getoond die vereniging breed worden uitgevoerd die omzet- en kostentechnisch *wel* direct te alloceren zijn aan de molens.